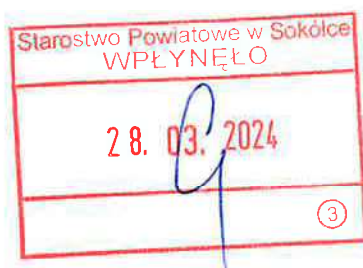


**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
tel. (085) 711-28-78  
NIP 545-12-64-800, REG. 001098060



**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
IM. JANUSZA KORCZAKA  
W SOKÓLCE**

**ul. Osiedle Zielone 1 A, 16-100 SOKÓŁKA**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2023R. - 31.12.2023R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Janusza Korczaka z siedzibą w Sokółce, ul. Osiedle Zielone 1A za rok 2023, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa,
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia ..... **26. 03. 2024** ..... r.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
**Daniel Supronik**  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**WICESTAROSTA**  
**Jerzy Białomyzy**  
(Pieczęć i podpis)  
Kierownik jednostki

# **WPROWADZENIE**

## **DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe **Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Janusza Korczaka** z siedzibą w Sokółce, ul. Osiedle Zielone 1A, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości -t.j. z dnia 16.01.2023 (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej t. j. z dnia 03.03.2020 (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

O Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka z siedzibą w Sokółce, ul. Osiedle Zielone 1A w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. z dnia 16.01.2023 Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa,

budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej t. j. z dnia 03.03.2020 (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).

### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według kosztów wytworzenia lub zakupu.

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według rzeczywistych kosztów ich uzyskania.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub ceny rynkowej.

**Udziały (akcje)** w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe zostały wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości.

### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według ceny nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ceny rynkowej, zakupu lub nabycia.

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie.....-.....dotyczy:

- należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SOKÓLCE</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>OSIEDLE ZIELONE 1A, 16-100 SOKÓLKA</b>
1.3	adres jednostki: <b>OSIEDLE ZIELONE 1A, 16-100 SOKÓLKA</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>JEDNOSTKA OŚWIATOWA</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>Jednostka nie sporządza sprawozdań, które zawierają dane łącznie z inną jednostką</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości t.j., 16.01.2023 (Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej t. j. 03.03.2020 (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <b>Załącznik Nr 1 i Nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dysponuje</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <b>Załącznik Nr 3</b>

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>załącznik Nr 4</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dysponuje</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Załącznik Nr 5- nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dysponuje</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat- <b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat- <b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat- <b>nie dotyczy</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>nie dysponuje</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dysponuje</b>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dysponuje</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dysponuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Konto 405 – 1 353 032,45 zł</b>

1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dysponuje</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>brak</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
**Daniel Supronik**  
(główny księgowy)

**26. 03. 2024**

(rok, miesiąc, dzień)

**WICESTAROSTA**  
*Jana Białomyś*  
**Jana Białomyś**  
(kierownik jednostki)

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
(Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	58 156,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 156,77
2.	Środki trwałe, w tym:	5 424 519,60	114 321,36	0,00	290 397,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 829 238,90
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	838 607,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 607,50
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 431 226,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 431 226,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	370 302,65	60 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 052,65
d)	środki transportu	577 176,45	0,00	0,00	278 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 030,45
e)	inne środki trwałe	207 206,23	53 571,36	0,00	11 543,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 321,53
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**DYREKTOR**  
Wydział Finansowego  
*Dariusz Supronik*  
Główny księgowy

26.03.2024

Data

*[Signature]*  
Kierownik jednostki



**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
(Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	58 156,77	0,00	0,00	0,00	0,00	58 156,77	
2.	Środki trwałe, w tym:	1 894 682,49	236 158,43	0,00	0,00	0,00	2 130 840,92	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 186 005,13	66 991,12	0,00	0,00	0,00	1 252 996,25	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	290 606,59	24 682,21	0,00	0,00	0,00	315 288,80	
d)	środki transportu	301 627,07	117 325,29	0,00	0,00	0,00	418 952,36	
e)	inne środki trwałe	116 443,70	27 159,81	0,00	0,00	0,00	143 603,51	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Dariusz Supronik*  
Główny księgowy

26.03.2024

Data

**WICEDYREKTOR**  
*[Signature]*  
Kierownik jednostki

## Grunty w użytkowaniu wieczystym

**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
tel. (085) 711-26-78  
NIP 545-12-53-853, REG. 001090060

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			4	5	6	7	
1		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
1		Wartość (zł)					
2		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
3		Powierzchnia					
		Wartość (zł)					
4		Powierzchnia					
		Wartość (zł)					
5		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
6		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
7		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
		<b>Razem</b>					
							0,00

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Szkolno-Wychowawczy*  
**Antoni Suprotlik**

Główny księgowy

2.6.03.2024

Data

WICESTAROSTA

Kierownik jednostki

**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	3	6
1	2	3	4	5	6	
1.		0,00	0	0	0,00	
2.						
3.						
	Razem	0,00	0	0	0,00	

**DYREKTOR**  
Muzyczny Finansowego  
*[Podpis]*  
Kierownik Jednostki

26.03.2024

Data

### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4	5	6		
1	2						
1.							
2.							
3.							


Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
Główny księgowy

**26.03.2024**

.....  
Data

**WICZELAROWSKA**  
*[Signature]*  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SOKÓLCE</b> os. Os. Zielone 1A 16-100 Sokółka NIP 545-12-69-83, REG. 001096060	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Sokólski
		Wysłać bez pisma przewodniego 39F364D539CA2509 
Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 529 837,11	3 698 397,98	A Fundusz	3 204 437,99	3 195 961,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 278 511,66	11 375 619,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 529 837,11	3 698 397,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 074 073,67	-8 179 657,57
A.II.1 Środki trwałe	3 529 837,11	3 698 397,98	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	838 607,50	838 607,50	A.II.2 Strata netto (-)	-7 074 073,67	-8 179 657,57
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 245 221,64	2 178 230,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	79 696,06	115 763,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	275 549,38	437 078,09	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	90 762,53	128 718,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	535 954,87	612 061,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	535 954,87	612 061,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 282,63	26 544,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 884,54	529,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 366,51	80 380,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	358 908,18	427 130,81

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

**Daniel Supronik**  
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

**WICESTAROSTA**  
Jenny B...

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 278,10	819,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	210 555,75	109 625,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 525,05	6 747,12	D.II.8 Fundusze specjalne	69 234,96	76 656,58
B.I.1 Materiały	10 525,05	6 747,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 234,96	76 656,58
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	179 359,74	56 867,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	130 795,74	4 633,52			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	5,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	83,55			
B.II.4 Pozostałe należności	48 564,00	30 646,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	21 499,60			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 670,96	46 010,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 670,96	46 010,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Szaronik*  
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białomyzy*  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 740 392,86</b>	<b>3 808 023,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 740 392,86</b>	<b>3 808 023,35</b>

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
**Daniel Supronik**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

39F364D539CA2509

**WALCZYSTWA**

*Jana Blazynjey*  
**Jana Blazynjey**

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Dariusz Supronik*  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

39F364D539CA2509

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Hiatomyzy*  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO -  WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA  W SOKÓLCE</b>  os. Os. Zielone 1A 16-100 Sokółka	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Powiat Sokólski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001096060</b>		tel. (085) 711-26-78 NIP 545-12-69-853, REG. 001096060 sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

  
**Daniel Supronik**  
(główny księgowy)

2024.01.26

rok mies. dzień

**WYKONAWCA**
**Wojciech Kozłowski**

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2024.01.26  
\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

**WICESTAROSTA**  
*Jerzy Białomyzy*

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO -  WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA  W SOKÓLCE</b> os. Os. Zielone 1A 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A REGON 001096060 NIP 545-12-69-853, REG. 001096060		<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>		Adresat: Powiat Sokólski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>		<b>sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F64B8D2687FCD9F8</b> 	
				<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	124 091,40	182 344,37		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	152 455,90		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	124 091,40	29 888,47		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7 418 166,63	8 526 486,61		
B.I.	Amortyzacja	208 184,91	233 485,23		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	792 507,16	961 724,36		
B.III.	Usługi obce	149 663,25	175 029,70		
B.IV.	Podatki i opłaty	603,90	472,40		
B.V.	Wynagrodzenia	5 085 174,07	5 773 287,47		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 154 819,32	1 353 032,45		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 214,02	29 455,00		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 294 075,23	-8 344 142,24		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	231 917,99	161 814,91		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	231 917,99	161 814,91		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00		

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
główny księgowy  
**Daniel Supronik**

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

**WICEDZIELCA**  
**JANUSZ KORCZAK**  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-7 062 157,24	-8 182 327,33
G.	<b>Przychody finansowe</b>	120,09	3 779,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	120,09	3 779,83
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 062 037,15	-8 178 547,50
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	12 036,52	1 110,07
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-7 074 073,67	-8 179 657,57

**DYREKTOR**  
Wdziału Finansowego  
*[Signature]*  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**  
*[Signature]*  
Jerzy Białomyzy

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


DYREKTOR  
Wydziału Finansowego  
główny księgowy  
*Daniel Supronik*

SJO BeSTia

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

F64B8D2687FCD9F8

WICEMAROSTA  
*[Signature]*  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SOKÓLCE</b> os. Os. Zielone 1A 16-100 Sokółka Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY im. Janusza Korczaka ul. Os. Zielone 1A tel. (085) 711-26-78 NIP 545-12-69-853, REG. 001096060</b> sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Powiat Sokólski Wysłać bez pisma przewodniego 6ED7189DC8B4398A 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		9 187 080,14		10 278 511,66	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 959 169,99		8 452 405,22	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 066 206,42		8 031 616,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		93 105,07		114 321,36	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		799 858,50		306 467,10	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 867 738,47		7 355 297,58	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		6 747 681,71		7 074 073,67	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		26 951,69		166 902,55	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		93 105,07		114 321,36	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		10 278 511,66		11 375 619,30	

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Danuta Szprunt*  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

*Jolanta Białony*  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-7 074 073,67	-8 179 657,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 074 073,67	-8 179 657,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	3 204 437,99	3 195 961,73

**DYREKTOR**  
Wdziału Finansowego

*Daniel Supronik*

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

*Jerzy Białomyzy*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

*Janusz Białkowski*

kierownik jednostki